

ZARZĄDZENIE NR 12/2021
Dyrektora Zakładu Aktywności Zawodowej
w Drzonowie
z dnia 25 kwietnia 2021 r.

w sprawie wprowadzenia zmian w planowanym budżecie na rok 2021 oraz w preliminarzu kosztów działalności gospodarczej w Zakładzie Aktywności Zawodowej w Drzonowie .

Na podstawie art15 ust.8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych (Dz.u.2009, nr 157) oraz Rozporządzenia Ministra finansów z dnia 7 grudnia 2010r w sprawie sposobu prowadzenia gospodarki finansowej jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych .W sprawie dokonania przesunięć między paragrafami w preliminarzu kosztów na rok 2021 r. zarządzam co następuje;

§ 1

· W preliminarzu kosztów działania Zakładu Aktywności Zawodowej w Drzonowie w okresie 01.01.2021 do 31.12.2021 wprowadza się zmiany zgodnie z załączonym do niniejszego zarządzenia preliminarzem kosztów działalności ZAZ z dnia 25.04.2021 r.

§4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i ma zastosowanie do sporządzenia sprawozdania finansowego za rok 2021.

DYREKTOR
[Podpis]
mgr Katarzyna Lupańska

L.p.	Wyszczególnienie rodzajów kosztów kwalifikowalnych	§	Całkowita wartość kosztów kwalifikowalnych	Dofinansowanie kosztów działalności ZAZ			Koszty działalności gospodarczej
				PFRON	SODiR	środki Organizatora	
				środki wg algorytmu			
1	Wynagrodzenia osób niepełnosprawnych zaliczonych do znacznego lub umiarkowanego stopnia niepełnosprawności	4010	811 353,75	244 973,89	329 113,86	0,00	237 266,00
2	Wynagrodzenia personelu	4010	563 793,70	533 387,17	0,00	30 406,53	0,00
3	Dodatkowe wynagrodzenia roczne, odprawy emerytalne i pośmiertne oraz nagrody jubileuszowe	4040	101 127,65	70 727,07	0,00	30 400,58	0,00
4	Należne od pracodawcy składki na ubezpieczenie społeczne od wynagrodzeń wymienionych w pkt 1 i 2	4110	293 434,02	148 789,00	79 154,02	13 128,00	52 363,00
		4120	13 821,00	12 320,00	0,00	1 501,00	0,00
		Razem:	307 255,02	161 109,00	79 154,02	14 629,00	52 363,00
4a	wpłaty podstawowe oraz wpłaty dodatkowe do pracowniczych planów kapitałowych finansowanych, w rozumieniu ustawy z dn. 4.10.2018 r. o pracowniczych planach kapitałowych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1342), finansowane przez zakład	4120	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	składki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	3020	2 800,00	0,00	0,00	2 800,00	0,00
	wynagrodzenia bezosobowe	4170	9 846,00	0,00	0,00	2 646,00	7 200,00
	zakup materiałów	4210	356 053,42	450,00	0,00	36 603,42	319 000,00
	zakup środków żywności	4220	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
	zakup leków i mat. medycznych	4230	284,00	0,00	0,00	284,00	0,00
	zakup energii	4260	26 000,00	0,00	0,00	8 800,00	17 200,00
	zakup usług remontowych	4270	14 500,00	0,00	0,00	3 350,00	11 150,00
	zakup usług zdrowotnych	4280	1 650,00	0,00	0,00	1 650,00	0,00
	zakup usług pozostałych	4300	26 268,99	105,69	0,00	8 963,30	17 200,00
5	zakup usług telekomunikacyjnych	4360	3 150,00	0,00	0,00	1 000,00	2 150,00
	podróże służbowe	4410	2 500,00	0,00	0,00	1 000,00	1 500,00
	różne opłaty i składki	4430	34 357,00	1357,00	0,00	12 000,00	21 000,00
	podatek od nieruchomości	4480	80 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00
	opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4520	1 536,70	0,00	0,00	1 536,70	0,00
	podatek VAT	4530	90 000,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
	Razem:		678 946,11	1912,69	0,00	160 633,42	516 400,00
6	Koszty transportu i dowozu osób niepełnosprawnych - zakup paliwa	4210	24 777,00	24 777,00	0,00	0,00	0,00
		4300	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Koszty szkoleń pracowników Personelu	4700	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00
8	Koszty szkoleń pracowników zaliczanych do znacznego lub umiarkowanego stopnia niepełnosprawności	4700	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych lub wypłaty świadczeń urlopowych	4440	66 464,66	59 818,19	0,00	6 646,47	0,00
10	wymiana zamortyzowanych maszyn, urządzeń i wyposażenia niezbędnych do prowadzenia		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	wymiana maszyn i urządzeń w związku: a) ze zmianą profilu działalności zakładu, b) z wprowadzeniem ulepszeń technicznych lub technologicznych		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Inne niezbędne do rehabilitacji, obsługi i prowadzenia działalności wytwórczej lub usługowej	4010	3 294,99	3294,99	0,00	0,00	0,00
		6080	67 732,12	0,00	41 732,12	25 000,00	1 000,00
	Razem		2 625 745,00	1 100 000,00	450 000,00	268 716,00	807 029,00
				1 100 000,00	450 000,00	268 716,00	
				1 818 716,00			
	w tym:						
	PFRON			1 100 000,00			
	SODiR			450 000,00			
	Organizator			268 716,00			
	działalność gospodarcza			807 029,00			

GLÓWNY KSIĘGOWY
ZAZ Drzonowo
Aleksandra Borowska

DYREKTOR
mgr Katarzyna Lubańska

Preliminarz kosztów działania Zakładu Aktywności Zawodowej w Drzonowie w okresie od 01.01. 2021 r. do 31.12.2021 r.

L.p.	Wyszczególnienie kategorii kosztów kwalifikowalnych	Źródła finansowania wydatków					przychody ze sprzedaży wyrobów lub usług
		Całkowita wartość kosztów kwalifikowalnych	środki PFRON będące w dyspozycji Samorządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego	środki PFRON otrzymane przez zarząd na podstawie art. 26a ustawy o rehabilitacji (...)* tzw. SODiR	środki własne Organizatora	finansowane ze środków budżetu Województwa	
1	2	3	4	5	6	7	8
A. Koszty działania Zakładu, które mogą być/są finansowane/współfinansowane ze środków PFRON zgodnie z § 8 ust. 1. rozporządzenia (...)**							
1	wynagrodzenia osób niepełnosprawnych zaliczonych do znacznego lub umiarkowanego stopnia niepełnosprawności, do wysokości 100% minimalnego wynagrodzenia, proporcjonalnie do wymiaru czasu pracy określonego w umowie o pracę, stosownie do art. 15 ust. 2 ustawy, powiększone o dodatek za staż pracy, określony w przepisach o minimalnym wynagrodzeniu za pracę	574 087,75	244 973,89	329 113,86	0,00	0,00	x
2	wynagrodzenia personelu zakładu	563 793,70	533 387,17	0,00	30 406,53	0,00	x
3	dodatkowe wynagrodzenia roczne, odprawy emerytalne i pośmiertne oraz nagrody jubileuszowe	101 127,65	70 727,07	0,00	30 400,58	0,00	x
4	nałóżne od pracodawcy składki na ubezpieczenia społeczne, składki na FGŚP, naliczane od wynagrodzeń wymienionych w pkt 1 i 2, lub od dodatkowego wynagrodzenia rocznego wymienionego w pkt 3, oraz składki na FP i FS naliczone od wynagrodzeń wymienionych w pkt 2, lub od dodatkowego wynagrodzenia rocznego wymienionego w pkt 3, wypłaconego osobom niezaliczonym do znacznego lub umiarkowanego stopnia niepełnosprawności	254 892,02	161 109,00	79 154,02	14 629,00	0,00	x
4a	wpłaty podstawowe oraz wpłaty dodatkowe do pracowniczych planów kapitałowych finansowanych, w rozumieniu ustawy z dn. 4.10.2018 r. o pracowniczych planach kapitałowych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1342), finansowane przez zakład	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	materiały, energia, usługi niematerialne	162 546,11	1 912,69	0,00	160 633,42	0,00	x
6	transport i dowóz niepełnosprawnych pracowników zakładu	24 777,00	24 777,00	0,00	0,00	0,00	x
7	szkolenia osób niepełnosprawnych zaliczonych do znacznego lub umiarkowanego stopnia niepełnosprawności związane z przygotowaniem ich do pracy na otwartym rynku pracy lub prowadzoną działalnością wytwórczą lub usługową zakładu	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	x
8	szkolenia personelu zakładu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
9	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych lub wypłaty świadczeń urlopowych, dokonywanych na podstawie odrębnych przepisów	66 464,66	59 818,19	0,00	6 646,47	0,00	x
10	wymiana zamortyzowanych maszyn, urządzeń i wyposażenia niezbędnych do prowadzenia produkcji lub świadczenia usług	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
11	wymiana maszyn i urządzeń w związku: a) ze zmianą profilu działalności zakładu, b) z wprowadzeniem ulepszeń technicznych lub technologicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
12	inne niezbędne do realizacji rehabilitacji, obsługi i prowadzenia działalności wytwórczej lub usługowej	70 027,11	3 294,99	41 732,12	25 000,00	0,00	x
Razem		1 818 716,00	1 100 000,00	450 000,00	268 716,00	0,00	x

B. Koszty działalności wytwórczej lub usługowej Zakładu zgodnie z § 8 ust. 2 rozporządzenia (...)**									
1	wynagrodzenia osób niepełnosprawnych zaliczonych do znacznego lub umiarkowanego stopnia niepełnosprawności, obliczanego na podstawie ustalonego w procesie negocjacji procentowego wskaźnika minimalnego wynagrodzenia, powiększone o dodatek za staż pracy, określony w przepisach o minimalnym wynagrodzeniu za pracę	237 266,00	x	x	x	x	x	x	237 266,00
2	nagród i premii dla osób niepełnosprawnych zaliczonych do znacznego lub umiarkowanego stopnia niepełnosprawności, w wysokości do 30% miesięcznego wynagrodzenia, o którym mowa w pkt 1	0,00	x	x	x	x	x	x	0,00
3	naależnych od pracodawcy składek na ubezpieczenia społeczne, składek na FGŚP, naliczanych od kwot wymienionych w pkt 1 i 2	52 363,00	x	x	x	x	x	x	52 363,00
3a	wpłat podstawowych oraz wpłat dodatkowych do pracowniczych planów kapitałowych finansowanych przez zakład, od wynagrodzenia osób niepełnosprawnych zaliczonych do znacznego lub umiarkowanego stopnia niepełnosprawności, o których mowa w pkt 1 i 2	0,00	x	x	x	x	x	x	0,00
4	materiałów, energii, usług materialnych i usług niematerialnych, niezbędnych do prowadzenia działalności wytwórczej lub usługowej	516 400,00	x	x	x	x	x	x	516 400,00
5	naprawy maszyn i urządzeń oraz koniecznej wymiany części maszyn i urządzeń niezbędnych do prowadzenia produkcji lub świadczenia usług	1 000,00	x	x	x	x	x	x	1 000,00
Razem		807 029,00	x	x	x	x	x	x	807 029,00
Całkowite koszty działania Zakładu A + B		2 625 745,00	1 100 000,00	450 000,00	268 716,00	0,00	0,00	0,00	807 029,00
Procentowy (%) wskaźnik poszczególnych źródeł finansowania w stosunku do całkowitych kosztów działania		2969,26%	59,03%	10,23%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	30,74%
Procentowy (%) wskaźnik łącznych środków PFRON		100,00%	85,22%	14,78%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	-

* ustawa z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych (Dz. U. z 2020 r. poz. 426, z późn. zm.)

** rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 17 lipca 2012 r. w sprawie zakładów aktywności zawodowej (Dz. U. z 2012 r. poz. 850, z późn. zm.)

DYREKTOR

mgr Katarzyna Wyszczepalska
Pospis osób ubiegających się o PFRON

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZAZ Drzonowo
Aleksandra Borowska

.....
(data sporządzenia)

Załącznik nr 1

W związku z dostosowaniem planu finansowego na 2021 rok do przewidywanych wydatków wnoszę o jego zmianę w dziale 853 w poszczególnych paragrafach i dofinansowaniach

DZIAŁALNOŚĆ

§	plan obowiązujący	zwiększenia	zmniejszenia	plan po zmianach
4010	297 266,00		60 000,00	237 266,00
4170	3 600,00	3 600,00		7 200,00
4210	299 000,00	20 000,00		319 000,00
4260	9 000,00	8 200,00		17 200,00
4300	9 000,00	8 200,00		17 200,00
4530	70 000,00	20 000,00		90 000,00
razem	687 866,00	60 000,00	60 000,00	687 866,00

PFRON

§	plan obowiązujący	zwiększenia	zmniejszenia	plan po zmianach
4010P	492 419,36	40 967,81		533 387,17
4010NP	299 973,89		55 000,00	244 973,89
4440	55 786,00	4 032,19		59 818,19
4210D	14 777,00	10 000,00		24 777,00
razem	862 956,25	55 000,00	55 000,00	862 956,25

ORGANIZATOR

§	plan obowiązujący	zwiększenia	zmniejszenia	plan po zmianach
4010	42 354,00		11 947,47	30 406,53
4260	2 800,00	6 000,00		8 800,00
4300	3 463,30	5 500,00		8 963,30
4440	6 199,00	447,47		6 646,47
razem	54 816,30	11 947,47	11 947,47	54 816,30

GŁÓWNY KSIĘGOWY
ZAZ Drzonowo
Aleksandra Borowska

DYREKTOR
Katarzyna Lubańska
mgr Katarzyna Lubańska